

貸借対照表

令和5年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	0	0	0
郵便振替口座	2,426,186	793,599	1,632,587
普通預金	4,875,493	4,496,353	379,140
郵便貯金	731,362	1,140,463	△ 409,101
未収金	6,927,913	6,597,491	330,422
流動資産計	14,960,954	13,027,906	1,933,048
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	16,833,420	15,905,340	928,080
特定資産計	16,833,420	15,905,340	928,080
(3) その他固定資産			
什器備品	7,056	7,056	0
保証金	19,800	5,100	14,700
その他固定資産計	26,856	12,156	14,700
固定資産合計	16,860,276	15,917,496	942,780
資産合計	31,821,230	28,945,402	2,875,828
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	6,426,679	5,898,747	527,932
預り金	418,351	366,985	51,366
流動負債合計	6,845,030	6,265,732	579,298
2. 固定負債			
退職給付引当金	16,833,420	15,905,340	928,080
固定負債合計	16,833,420	15,905,340	928,080
負債合計	23,678,450	22,171,072	1,507,378
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
(うち基本財産への充当額)			
(うち特定財産への充当額)			
2. 一般正味財産	8,142,780	6,774,330	1,368,450
(うち基本財産への充当額)			
(うち特定財産への充当額)			
正味財産合計	8,142,780	6,774,330	1,368,450
負債及び正味財産合計	31,821,230	28,945,402	2,875,828

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受託事業収益	85,533,804	81,834,157	3,699,647
受取配分金	70,550,273	67,181,389	3,368,884
受取材料費等	4,361,177	4,966,880	△ 605,703
受取事務費	10,622,354	9,685,888	936,466
労働者派遣事業等受託収益	476,486	465,411	11,075
労働者派遣事業等受託収益	476,486	465,411	11,075
受取会費	578,700	598,550	△ 19,850
正会員受取会費	541,600	561,450	△ 19,850
特別会員受取会費	8,100	8,100	0
賛助会員受取会費	29,000	29,000	0
受取補助金等	21,874,000	21,633,894	240,106
受取連合交付金	8,000,000	8,000,000	0
受取(市)補助金	8,000,000	8,000,000	0
受取委託事業収入	5,874,000	5,633,894	240,106
雑収益	6,201	106,627	△ 100,426
受取利息	291	281	10
雑収益	5,910	106,346	△ 100,436
経常収益計	108,469,191	104,638,639	3,830,552
(2) 経常費用			
事業費	104,412,478	101,930,466	2,482,012
支払配分金	70,550,273	67,181,389	3,368,884
支払材料費等	4,126,610	4,708,517	△ 581,907
給料手当	12,007,906	12,793,897	△ 785,991
臨時雇賃金	7,725,733	7,394,448	331,285
法定福利費	2,603,091	2,727,886	△ 124,795
退職給付費用	853,848	232,500	621,348
福利厚生費	57,200	40,810	16,390
旅費交通費	113,258	97,810	15,448
通信運搬費	645,125	706,828	△ 61,703
消耗品費	400,891	476,985	△ 76,094
印刷製本費	41,030	0	41,030
光熱水料費	23,795	24,233	△ 438
賃借料	2,447,316	2,910,952	△ 463,636
保険料	980,470	982,350	△ 1,880
諸謝金	0	3,000	△ 3,000
租税公課	1,159,100	987,300	171,800
支払負担金	1,000	0	1,000
組織活動助成費	4,200	9,350	△ 5,150
委託費	520,098	413,673	106,425

科 目		当年度	前年度	増 減
	支払手数料	149,763	34,441	115,322
	雑費	1,771	204,097	△ 202,326
	管理費	2,688,263	1,163,188	1,525,075
	給料手当	1,095,470	0	1,095,470
	臨時雇賃金	506,640	492,480	14,160
	法定福利費	177,303	0	177,303
	退職給付費用	74,232	0	74,232
	役員等旅費交通費	216,000	250,000	△ 34,000
	旅費交通費	12,540	2,420	10,120
	通信運搬費	56,695	22,607	34,088
	消耗品費	8,864	9,944	△ 1,080
	印刷製本費	5,150	0	5,150
	賃借料	84,004	83,646	358
	保険料	125,460	60,920	64,540
	支払負担金	215,000	205,000	10,000
	委託費	106,980	32,706	74,274
	支払手数料	3,925	3,465	460
	経常費用計	107,100,741	103,093,654	4,007,087
	当期経常増減額	1,368,450	1,544,985	△ 176,535
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
	固定資産売却益	0	0	0
	車両運搬具売却	0	0	0
	経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用				
	固定資産除去損	0	0	0
	什器備品除去損	0	0	0
	経常外費用計	0	0	0
	当期経常外増減額	0	0	0
	当期一般正味財産増減額	1,368,450	1,544,985	△ 176,535
	一般正味財産期首残高	6,774,330	5,229,345	1,544,985
	一般正味財産期末残高	8,142,780	6,774,330	1,368,450
II 指定正味財産増減の部				
(1) 収益				
	収益計	0	0	0
(2) 費用				
	費用計	0	0	0
	当期指定正味財産増減額	0	0	0
	指定正味財産期首残高	0	0	0
	指定正味財産期末残高	0	0	0
III	正味財産期末残高	8,142,780	6,774,330	1,368,450

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位:円)

科目	公益目的会計		その他合計	法人会計	内部取消消去	合計
	シルバー人材センター事業	小計				
I 一般正味財産増減の部						
1. 経常増減の部						
(1) 経常収益						
受託事業収益	81,752,232	81,752,232	0	3,781,572		85,533,804
受取配分金	70,550,273	70,550,273	0	0		70,550,273
受取材料費等	4,361,177	4,361,177	0	0		4,361,177
受取事務費	6,840,782	6,840,782	0	3,781,572		10,622,354
労働者派遣事業等受託収益	476,486	476,486	0	0		476,486
労働者派遣事業等受託収益	476,486	476,486	0	0		476,486
受取会費	303,850	303,850	0	274,850		578,700
正会員受取会費	270,800	270,800	0	270,800		541,600
特別会員受取会費	4,050	4,050	0	4,050		8,100
賛助会員受取会費	29,000	29,000	0	0		29,000
受取補助金等	21,874,000	21,874,000	0	0		21,874,000
受取連合交付金	8,000,000	8,000,000	0	0		8,000,000
受取委託事業収入	5,874,000	5,874,000	0	0		5,874,000
受取(市)補助金	8,000,000	8,000,000	0	0		8,000,000
雑収益	5,910	5,910	0	291		6,201
受取利息	0	0	0	291		291
雑収益	5,910	5,910	0	0		5,910
経常収益計	104,412,478	104,412,478	0	4,056,713		108,469,191
(2) 経常費用						
事業費	104,412,478	104,412,478	0	0		104,412,478
支払配分金	70,550,273	70,550,273	0	0		70,550,273
支払材料費等	4,126,610	4,126,610	0	0		4,126,610
給料手当	12,007,906	12,007,906	0	0		12,007,906
臨時雇賃金	7,725,733	7,725,733	0	0		7,725,733

法定福利費	2,603,091	2,603,091	0	0	2,603,091
退職給付費用	853,848	853,848	0	0	853,848
福利厚生費	57,200	57,200	0	0	57,200
旅費交通費	113,258	113,258	0	0	113,258
通信運搬費	645,125	645,125	0	0	645,125
什器備品費	0	0	0	0	0
消耗品費	400,891	400,891	0	0	400,891
修繕費	0	0	0	0	0
印刷製本費	41,030	41,030	0	0	41,030
光熱水料費	23,795	23,795	0	0	23,795
賃借料	2,447,316	2,447,316	0	0	2,447,316
保険料	980,470	980,470	0	0	980,470
諸謝金	0	0	0	0	0
租税公課	1,159,100	1,159,100	0	0	1,159,100
支払負担金	1,000	1,000	0	0	1,000
組織活動助成費	4,200	4,200	0	0	4,200
委託費	520,098	520,098	0	0	520,098
支払手数料	149,763	149,763	0	0	149,763
雑費	1,771	1,771	0	0	1,771
管理費	0	0	0	2,688,263	2,688,263
給料手当	0	0	0	1,095,470	1,095,470
臨時雇賃金	0	0	0	506,640	506,640
法定福利費	0	0	0	177,303	177,303
退職給付費用	0	0	0	74,232	74,232
福利厚生費	0	0	0	0	0
役員等旅費交通費	0	0	0	216,000	216,000
旅費交通費	0	0	0	12,540	12,540
通信運搬費	0	0	0	56,695	56,695
減価償却費	0	0	0	0	0
消耗品費	0	0	0	8,864	8,864
印刷製本費	0	0	0	5,150	5,150
賃借料	0	0	0	84,004	84,004

	保険料	0	0	0	125,460	125,460
	支払負担金	0	0	0	215,000	215,000
	委託費	0	0	0	106,980	106,980
	支払手数料	0	0	0	3,925	3,925
	経常費用計	104,412,478	104,412,478	0	2,688,263	107,100,741
	当期経常増減額	0	0	0	1,368,450	1,368,450
2.	経常外増減の部					
	(1) 経常外収益					
	固定資産売却益	0	0	0	0	0
	車両運搬具売却	0	0	0	0	0
	経常外収益計	0	0	0	0	0
	(2) 経常外費用					
	固定資産除去損	0	0	0	0	0
	什器備品除去損	0	0	0	0	0
	経常外費用計	0	0	0	0	0
	当期経常外増減額	0	0	0	0	0
	他会計振替前当期一般正味財産増減額	0	0	0	1,368,450	1,368,450
	他会計振替額	0	0	0	0	0
	当期一般正味財産増減額	0	0	0	1,368,450	1,368,450
	一般正味財産期首残高		5,004,946	0	1,769,384	6,774,330
	一般正味財産期末残高		5,004,946	0	3,137,834	8,142,780
II	指定正味財産増減の部					
	(1) 収益					
	収益計	0	0	0	0	0
	(2) 費用					
	費用計	0	0	0	0	0
	当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0
	指定正味財産期首残高		0	0	0	0
	指定正味財産期末残高		0	0	0	0
III	正味財産期末残高		5,004,946	0	3,137,834	8,142,780

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

減価償却資産について、定額法により直接減価償却を実施している。

(2) 引当金の計上方法

退職給付引当金は、期末退職給付の要支給額に相当する金額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は税込方式によっている。

2 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

基本財産及び特定資産の増減及びその残高は、次のとおりである。

科目	前期残高	当期増加額	当期減少額	当期残高
特定資産				
退職給付引当資産	15,905,340	928,080	0	16,833,420
減価償却引当資産	0	0	0	0
合計	15,905,340	928,080	0	16,833,420

3 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

科目	当期末残高	(うち指定正味 財産からの充当 額)	(うち一般正味 財産からの充当 額)	(うち負債に対 応する額)
特定資産				
退職給付引当資産	16,833,420	(0)	(0)	(16,833,420)
減価償却引当資産	0	(0)	(0)	(0)
合計	16,833,420	(0)	(0)	(16,833,420)

4 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	141,110	134,054	7,056
合計	141,110	134,054	7,056

5 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

補助金等の名称：交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照 表上の記 載区分
補助金					
活動拠点運営費補助金 : 国	0	8,000,000	8,000,000	0	—
公共的団体等運営補助金 : 市	0	8,000,000	8,000,000	0	—
ばーば倶楽部運営委託費 : 市	0	5,874,000	5,874,000	0	—
合計	0	21,874,000	21,874,000	0	

財 産 目 録

令和5年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金 額	
(流動資産)	現金預金				
	現金	手元保管	運転資金として	0	
	預金	横浜銀行大雄山支店	運転資金として	2,100,790	
		スルガ銀行南足柄支店	運転資金として	789,692	
		JAかながわ西湘南足柄支店	運転資金として	1,985,011	
		郵便振替口座	振込専用	2,426,186	
		ゆうちょ銀行	運転資金として	731,362	
	未収金	受託事業収入未収額	受託事業収入に対する未収金である	6,927,913	
流動資産合計				14,960,954	
(固定資産)	特定資産	退職給付引当資産	かながわ西湘農協	職員退職給付引当金見合の引当資産として管理している	12,403,420
		退職給付引当資産	福利協会	職員退職給付引当金見合の引当資産として管理している	4,430,000
	その他の固定資産	什器備品	金庫	法人管理事業に使用している	7,056
		保証金	自転車防犯登録証票代	受託事業に使用している	19,800
固定資産合計				16,860,276	
資産合計				31,821,230	
(流動負債)	未払金	会員配分金及び支払先業者に対するもの	3月分の会員配分金未払い分・事業に係る物品及び委託業者への未払い分	6,426,679	
	預り金	職員に対するもの	職員より預かっている社会保険料等	418,351	
流動負債合計				6,845,030	
(固定負債)	退職給与引当金	職員に対するもの	職員2名に対する退職金の支給に備えたもの	16,833,420	
固定負債合計				16,833,420	
負債合計				23,678,450	
正味財産				8,142,780	

1 基本資産及び特定資産の明細

基本資産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記 2. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高、3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳に記載している。

2 引当金の明細

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	15,905,340	928,080	0	0	16,833,420

